

43/2020.

**Isaszeg Város Polgármestere**  
**Isaszeg**

## **ELŐTERJESZTÉS**

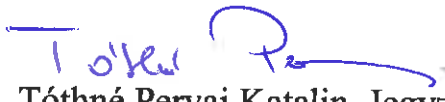
A képviselő-testület 2020. június 25-i rendkívüli ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

**Készítették:**   
Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

**Egyeztetve:**   
Padányi József Műszaki és Beruházási Osztályvezető

**Ellenőrizte:**   
Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

**Látta:**   
Tóthné Pervai Katalin Jegyző

**Tárgyalja:** Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen lehet tárgyalni  
A határozati javaslat elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges

## ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2020. június 25-i rendkívüli ülésére

**Tárgy:** Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen rendeletmódosításban a költségvetés bevételi és kiadási oldalát érintő tételek átvezetése történik meg az önkormányzatnál és intézményeinél.

A rendeletmódosítás Önkormányzatot érintő tételei az A mellékletben, az önállóan működő intézményeket érintő tételek az A/2 mellékletben kerülnek bemutatásra, valamennyi tétel a tartalék összegén kerül átvezetésre.

A 2019. évi beszámoló elkészítése során vált ismertté a pénzmaradvány összege, amely önkormányzat és intézményei vonatkozásában összesen 201.041 e Ft. Ez az összeg az Önkormányzatnál 193.064 e Ft, az intézményeknél 7.977 e Ft. A 2020. évi költségvetés készítésekor 207.049 e Ft került visszatervezésre, ezért jelen rendeletmódosítás alkalmával a két összeg saldoja, azaz 6.008 e Ft-tal csökkentjük a pénzmaradvány összegét. A pénzmaradvány összegéből kötelezettségként jelennek meg az intézmények és az önkormányzat december 31-én fennálló szállítói számlái 3.201 e Ft összegben, valamint a normatíva elszámolás során visszafizetendő 1.030 e Ft.

Ezen tételek miatt a tartalék összességében 10.239 e Ft-tal csökken.

## **A rendeletmódosítás A mellékletének tételei a következők:**

### **Önkormányzat**

#### **Bevételek:**

##### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

- A 2020. évi költségvetés készítésekor 207.049 e Ft pénzmaradványt terveztünk az önkormányzatnál. A beszámoló elkészítésével vált ismertté a tényleges összeg, amely 193.064 e Ft. Ennek megfelelően 13.985 e Ft-tal csökkentettük a tervezett összeget.
- Szállítói számlák kifizetésére 2.484 e Ft, normatíva visszafizetésre 1.030 e Ft került előirányzatosításra a költségvetésben.
- Az intézmények szabad pénzmaradványa bevételként jelenik meg az intézmények költségvetésében, ezért csökkentik az intézmény finanszírozás összegét 7.260 e Ft-tal.

##### ***Isaszeg Város Önkormányzat bevételeinek előirányzatai az alábbiakban felsorolt jogcímek alapján módosultak:***

- A talajterhelési díj bevétel jelenleg már meghaladja a tervezett előirányzatot, ezért 5.000 e Ft-tal növeltük az előirányzatot.
- A Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 4.§ (1) szerint a Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi, ezért a tervezett bevételt (42.000 e Ft) töröltük a költségvetésből.
- A veszélyhelyzetben hozott 4/2020.(III.24.), az 5/2020.(III.24.) valamint a 12/2020.(IV.28.) Polgármesteri határozatok alapján 3.980 e Ft-tal csökkentettük a bérleti díj bevétel összegét.
- Az Iparterületek infrastrukturális fejlesztése pályázaton elnyert támogatás összegéből az önkormányzatot a pályázati pénzügyi beszámolók elfogadása után még megillető 2.028 e Ft összeg került betervezésre.
- A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV.21.) Korm. rendelet 8. §-a alapján az üdülőhelyi támogatás összege nem illeti meg az önkormányzatokat április 26-a után. Fenti rendelkezés alapján 409 e Ft-tal csökkentettük a normatíva tervezett összegét.
- Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatáson 622 e Ft összegű támogatásban részesült az önkormányzat, ezzel az összeggel növeltük a kulturális normatíva

összegét. A támogatás felhasználása a Jókai Mór Városi Könyvtár intézményen dologi kiadásai soron kerül tervezésre.

***Isaszeg Város Önkormányzat kiadásainak előirányzata az alábbiakban felsorolt jogcímekben emelkedtek:***

**Kiadások:**

***Személyi kiadások tétel tartalma:***

- A polgármester a a veszélyhelyzet fennállása alatt a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazása alapján a 14/2020.(IV.07.) önkormányzati rendeletével módosította az önkormányzati képviselők, a bizottsági elnök és a tanácsnok részére meghatározott tiszteletdíj és természetbeni jutatás mértékéről szóló 17/2019.(XI.03.) önkormányzati rendeletet. A rendelet alapján a képviselői tiszteletdíjak 2020. április 1-től nem kerültek kifizetésre. Ez az intézkedés 2020. június 20-ig 4.987 e Ft megtakarítást eredményezett a költségvetésben.

***Járulék kiadások tétel tartalma:***

- A személyi kiadások tételnél ismertetett képviselői tiszteletdíj megtakarítás járulék vonzata miatt csökkentettük az előirányzatot 873 e Ft-tal.  
 - A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 895 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

***Dologi kiadások tétel tartalma:***

- 13/2020.(V.08.) Polgármesteri határozat alapján a veszélyhelyzet időtartamára vonatkozóan a közétkeztetési szolgáltatás csomagolási és doboz áraira, valamint a házhoz szállítás díjára vonatkozóan kötött szerződés alapján, az eddigi teljesítéseket figyelembe véve, 2.738 e Ft előirányzat került tervezésre.

***Felhalmozási tételek tartalma:***

- A 2020. évi költségvetésben út, járdaépítés jogcímen 64.207 e Ft került tervezésre. A fentiekben leírt, költségvetés bevételi oldalát érintő csökkentő tételek miatt (gépjárműadó, bérleti díj, pénzmaradvány) az előirányzatot csökkentettük 46.435 e Ft összeggel, a tartalék változatlan (60.000 e Ft) összegben történő használata mellett.

***Intézmény finanszírozási tétel tartalma:***

- Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt, az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás változásának összegét (3.926e Ft) tartalmazza.
- A felhalmozási tartalékról a működési tartalékra átvettünk 46.435 e Ft-ot

**Az általános tartalék összege jelen rendelet-módosítás után 30.000 e Ft, a felhalmozási tartalék 30.000 e Ft.**

**Az összes tartalék összege: 60.000 e Ft.**

**A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:****Isaszegi Polgármesteri Hivatal****Bevételek*****Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (888 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószervi támogatás előirányzat változása.

**Kiadások*****Járadék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járadék kedvezmények 1.120 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

***Dologi kiadások tétel tartalma:***

Pénzmaradványt terhelő tétel a 2019. 12.31-én fennálló szállítói tartozás (594 e Ft) összege, melynek előirányzatát biztosítjuk, jelen rendelet-módosítás alkalmával.

## **Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely**

### **Bevételek**

#### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (1.981 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

#### ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószervi támogatás előirányzat változása.

#### ***Működési célú állami támogatások államháztartáson belülről:***

Az intézmény a Szent Korona installáció biztosítására támogatásban részesült 80 e Ft-ban.

### **Kiadások**

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 333 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

Az intézmény a Szent Korona installáció biztosítására támogatásban részesült 80 e Ft-ban, ennek megfelelően a kiadások fedezetére az előirányzat betervezésre kerül.

## **Isaszegi Bóbita Óvoda**

### **Bevételek**

#### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (2.062 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószeri támogatás előirányzat változása.

**Kiadások*****Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 556 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

***Dologi kiadások tétel tartalma:***

Pénzmaradványt terhelő tétel a 2019. 12.31-én fennálló szállítói tartozás (56 e Ft) összege, melynek előirányzatát biztosítjuk, jelen rendelet-módosítás alkalmával.

**Isaszegi Hétszínvirág Óvoda****Bevételek*****Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (285 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi előirányzat módosítás miatti irányítószeri támogatás előirányzat változása.

***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 1.004 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

## **Isaszegi Humánszolgáltató Központ**

### **Bevételek**

#### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (378 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

#### ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószervi támogatás előirányzat változása.

### **Kiadások**

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 395 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

Pénzmaradványt terhelő tétel a 2019. 12.31-én fennálló szállítói tartozás (67 e Ft) összege, melynek előirányzatát biztosítjuk, jelen rendelet-módosítás alkalmával.

## **Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde**

### **Kiadások**

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 287e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.



## **Isaszegi Városüzemeltető Szervezet**

### **Bevételek**

#### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (1816 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

#### ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószervi támogatás előirányzat változása.

### **Kiadások**

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 742 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

## **Jókai Mór Városi Könyvtár**

### **Bevételek**

#### ***Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:***

A 2019. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (567 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

#### ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítás miatti irányítószervi támogatás előirányzat változása.

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020.(IV.21.) Kormányrendelet 3.§ (3) alapján nem terheli szociális hozzájárulási kötelezettség a Széchenyi Pihenő Kártyára utalt cafeteria összege után. A rendelet 24. §-a alapján a szociális hozzájárulás adó 2020. július 1-től 17,5 %-

ról 15,5 %-ra csökken. Ezek a járulék kedvezmények 111 e Ft megtakarítást eredményeznek az intézmény költségvetésében.

### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

Könyvtári célú érdekeltségnövelő pályázaton elnyert támogatás (622 e Ft) összegével növelésre került a dologi előirányzat.

### **Tervezett jogszabály megalkotásának hatásai, következményei, hatásvizsgálatok:**

#### Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Várható környezeti és egészségi következmények: Nem mutatható ki hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Nem mutatható ki hatás.

A jogszabály megalkotásának, módosításának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján.

### **A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

személyi, szervezeti feltételek: a személyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

tárgyi feltétel: tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

pénzügyi feltételek: a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelet-tervezet elfogadását.

**..../2020. (VI.25.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat**

**Tárgy:** Isaszeg Város Önkormányzatának költségvetéséről szóló 13/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet módosítása

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a ...../2020. (VI.25.) önkormányzati rendeletét az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 13/2020. (III.05.) önkormányzati rendeletének módosítására, a csatolt rendelettervezet alapján.

Isaszeg, 2020. június 15.

Hatvani Miklós  
polgármester

**Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének .... / 2020. (VI.25.)  
önkormányzati rendelete az**

**Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 13/2020. (III.05.) önkormányzati rendeletének módosítására**

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 13/2020. (III.05.) önkormányzat rendelete (továbbiakban: R.) módosítására az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §**

**Az R. 2. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"2. §**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**(1) A képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2020. évi konszolidált költségvetését:**

**1.540.058 e Ft Költségvetési bevétellel**

**1.540.058 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	165.740 ezer Ft
- felhalmozási célú pénzmaradvány	138.454 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	304.194 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- a felújítások, beruházások összegét	273.105 ezer Ft
- a felhalmozási tartalékot	30.000 ezer Ft
-finanszírozási kiadás (lízingdíj)	1.089 ezer Ft
- a működési bevételt	1.096.253 ezer Ft
- működési célú pénzmaradványt	62.587 ezer Ft
- 00. havi állami támogatás	24.243 ezer Ft
- értékpapír beváltás	52.781 ezer Ft
-a működési célú kiadásokat	1.211.621 ezer Ft

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	577.148 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó	98.347 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadásokat	459.356 ezer Ft
- a támogatásokat	17.720 ezer Ft
- a működési tartalékot	30.000 ezer Ft
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	28.020 ezer Ft
- az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	24.243 ezer Ft
- egyéb működési kiadásokat előirányzatokban hagyja jóvá.”	1.030 ezer Ft

**2. §**

**Az R. 3. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**" 3. §**

**(1) A képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését:**

**1.514.484 e Ft Költségvetési bevétellel  
1.514.484 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	165.740 ezer Ft
- felhalmozási célú finanszírozási bevétel	138.454 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	304.194 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- a felújítások, beruházások, egyéb felhalmozási kiadások összegét	273.105 ezer Ft
- a felhalmozási tartalékot	30.000 ezer Ft
- finanszírozási kiadást (lízingdíj)	1.089 ezer Ft
- a működési bevételt	1.078.656 ezer Ft
- működési célú 00. havi állami előleg bevételt	24.243 ezer Ft
- működési célú pénzmaradvány	54.610 ezer Ft
- értékpapír beváltás	52.781 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat 518.652 ezer Ft

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat 93.476 ezer Ft

- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 14.499 ezer Ft

- a dologi jellegű kiadásokat 327.152 ezer Ft

- a támogatásokat 17.720 ezer Ft

- a működési tartalékot 30.000 ezer Ft

- az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 28.020 ezer Ft

Finanszírozási kiadások: 692.727 ezer Ft

- a költségvetési szervek finanszírozása 667.395 ezer Ft

- az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 24.243 ezer Ft  
előirányzatokat hagyja jóvá.”

### 3.§

**Az R. 4. §-a az alábbiak szerint módosul:**

#### " 4. §

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését:**

**187.358 e Ft Költségvetési bevétellel**

**187.358 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft

- a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft

- a működési bevételt 187.358 ezer Ft

**Ebből:**

- az intézményi működési bevétel 720 ezer Ft

- az önkormányzati támogatást 185.750 ezer Ft

- az előző évi maradványt 888 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat 187.358 ezer Ft

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	138.709 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót	23.210 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadások előirányzatokat hagyja jóvá."	25.439 ezer Ft

**4.§**

**Az R. 5. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"5. §**

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését:**

**138.964 e Ft Költségvetési bevétellel  
138.964 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft

- a működési bevételt	138.964 ezer Ft
-----------------------	-----------------

**Ebből:**

- a működési támogatási bevétel	0 ezer Ft
- az intézményi működési bevétel	0 ezer Ft
- az önkormányzati támogatást	138.679 ezer Ft
- az előző évi maradványt	285 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat	138.679 ezer Ft
------------------------------	-----------------

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	109.271 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adót	20.075 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadások előirányzatokat hagyja jóvá."	9.618 ezer Ft

## 5.§

**Az R. 6. §-a az alábbiak szerint módosul:**

### " 6. §

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését:**

**77.206 e Ft Költségvetési bevétellel**

**77.206 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft
- a működési bevételt	77.206 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- a működési támogatási bevétel	0 ezer Ft
- az intézményi működési bevétel	0 ezer Ft
- az önkormányzati támogatást	75.144 ezer Ft
- az előző évi maradványt	2.062 ezer Ft
- a működési célú kiadásokat	77.206 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- a személyi jellegű kiadásokat	61.262 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok	10.268 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadásokat	5.676 ezer Ft
előirányzatokban hagyja jóvá."	

## 6.§

**Az R. 7. §-a az alábbiak szerint módosul:**

### " 7. §

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését:**

**42.544 e Ft Költségvetési bevétellel**

**42.544 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.



**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft
- a működési bevételt	700 ezer Ft

**Ebből:**

- az önkormányzati támogatást	41.466 ezer Ft
- az intézményi működési bevétel	534 ezer Ft
- az előző évi maradványt	378 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat	42.544 ezer Ft
------------------------------	----------------

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	31.349 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.355 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadások előirányzatokban hagyja jóvá."	5.840 ezer Ft

**7.§**

**Az R. 8. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"8.§**

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését:**

**33.176 e Ft Költségvetési bevétellel**

**33.176 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft
- a működési bevételt	33.176 ezer Ft

**Ebből:**

- a működési támogatási bevétel	0 ezer Ft
- az intézményi működési bevétel	534 ezer Ft
- az előző évi maradványt	32.642 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat	33.176 ezer Ft
------------------------------	----------------

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	25.302 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.200 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadások előirányzatokban hagyja jóvá."	3.674 ezer Ft

## 8.§

**Az R. 9. §-a az alábbiak szerint módosul:**

### "9.§

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését:**

**57.349 e Ft Költségvetési bevétellel  
57.349 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2)Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft

- a működési bevételt	57.349 ezer Ft
-----------------------	----------------

**Ebből:**

- a működési támogatási bevétel	80 ezer Ft
- az intézményi működési bevétel	5.554 ezer Ft
- az önkormányzati támogatást	49.734 ezer Ft
- az előző évi maradványt	1 981 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat	57.349 ezer Ft
------------------------------	----------------

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	29.662 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékokat	4.894 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadásokat előirányzatokban hagyja jóvá."	22.793 ezer Ft

## 9.§

**Az R. 10. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"10§**

**(1) A képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését:**

**17.688 e Ft Költségvetési bevétellel**

**17.688 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft

- a működési bevételt	17.688 ezer Ft
-----------------------	----------------

**Ebből:**

- az intézményi működési bevétel	343 ezer Ft
- az önkormányzati támogatást	16.778 ezer Ft
- az előző évi maradványt	567 ezer Ft

- a működési célú kiadásokat	17.688 ezer Ft
------------------------------	----------------

**Ebből:**

- a személyi jellegű kiadásokat	8.756 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.461 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadásokat előirányzatokban hagyja jóvá."	7.471 ezer Ft

## 10.§

**Az R. 11. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"11. §**

**(1) A képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését:**

**138.684 e Ft Költségvetési bevétellel**

**138.684 e Ft Költségvetési kiadással**

állapítja meg.

**(2) Ezen belül:**

- a felhalmozási célú bevételt	0 ezer Ft
- a felhalmozási célú kiadást	0 ezer Ft
- a működési bevételt	138.684 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- az intézményi működési bevétel	9.666 ezer Ft
- az önkormányzati támogatást	127.202 ezer Ft
- az előző évi maradványt	1.816 ezer Ft
- a működési célú kiadásokat	138.684 ezer Ft
<b>Ebből:</b>	
- a személyi jellegű kiadásokat	74.374 ezer Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12.617 ezer Ft
- a dologi jellegű kiadásokat előirányzatokban hagyja jóvá."	51.693 ezer Ft

**11.§**

**A R. 12. §-a az alábbiak szerint módosul:**

**"12. §**

(1) A R. 12. § (1) bekezdésében szereplő *4. melléklete* e rendelet *4. mellékletének* megfelelően módosul.

(2) A R. 12. § (6) bekezdésében szereplő *8.-15. melléklet*, e rendelet *8-15. mellékletének* megfelelően módosul.

(3) A R. 12. § (7) bekezdésében szereplő *6. melléklet*, e rendelet *6. mellékletének* megfelelően módosul.

(4) A R. 12. § (10) bekezdése az alábbiak szerint módosul: az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2020. évben engedélyezett létszámát 146,75 főben, állapítja meg a képviselő-testület. Ebből a közcélú foglalkoztatottak létszámát 6 főben állapítja meg."

**12.§**

A rendelet 2020. június 25-én 17 órakor lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

**Tóthné Pervai Katalin**  
jegyző

**Hatvani Miklós**  
polgármester